


| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | Adresat: Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON 590340629 | |  C041AA04B72EDE04 |

Wstęp

Miejski Żłobek Dzienny z siedzibą 97-300 Piotrków Trybunalski ul Belzacka 97E jest jednostką organizacyjną sektora finansów publicznych nieposiadający osobowości prawnej, działający w formie jednostki budżetowej.

podstawowy przedmiot działalności

Przedmiotem działalności jest opieka nad dziećmi w wieku do lat 3. Obszarem działania żłobka jest teren Miasta Piotrkowa Trybunalskiego. Żłobek realizuje funkcję opiekuńczą, wychowawczą i edukacyjną. Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla jednostek budżetowych.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- pochodzące z zakupu - wg cen nabycia lub zakupu,
- wytworzenia we własnym zakresie- wg kosztu wytworzenia,
- pochodzące z darowizny- wg wartości wynikającej z umowy lub wg wartości rynkowej z dnia nabycia,
- otrzymane nieodpłatnie- w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się:

- pochodzące z zakupu- w cenie nabycia,
- o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10.000,00 finansuje się ze środków na inwestycje,
- o wartości równej lub niższej 10000,00 umarza się w 100% spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej równej lub nie przekraczającej 10.000 zł. dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

- do 50,00 - podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu i nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej,
- od 50,01 do 149,99 podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu i podlegają ewidencji ilościowej,
- od 150,00 podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej umarza się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania.

Wszystkie nakłady na ulepszenie, modernizację czy rekonstrukcję środków trwałych

- zakupionych po 01.01.2018 r. przekraczające wartość 10.000,00 zwiększają wartość początkową tych środków trwałych
- zakupionych do 31.12.2017 r. przekraczające wartość 3.500,00 zwiększają wartość początkową tych środków trwałych

w pozostałych przypadkach odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

Materiały w magazynie wycenia się wg cen nabycia.

Należności wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej.

Fundusze własne i specjalne wycenia się w wartości nominalnej.

Jednostka nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy kosztów mało istotnych co do ich znaczenia lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju.

inne informacje

W jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.


W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie zmieniono przedmiotu działalności ani nie przyjęto zadań nowych zadań do realizacji.

W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.


Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---------------------|----------------------------|---|---|------------|------|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) | | | | Załącznik nr 1.1. | | | | |
| | | | | | | |  3E11DE27D39B5E43 | | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON 590340629 | | | | | | | | | | | |
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
| 1 | 2 | 3 | aktualizacja | przychody (nabycie) | przemieszczenie wewnętrzne | 7 | zbycie | likwidacja | inne | 11 | 12 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 6 217,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 217,42 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 6 217,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 217,42 |
| 1.1. | Grunty | 426 110,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 426 110,00 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 697 833,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 697 833,70 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 23 287,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 287,82 |
| 1.4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.) | 2 147 231,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 147 231,52 |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie- stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21) | Wartość netto składników aktywów | |
|--------|---|---|---|-----------------------------------|---------------------|--|--|------------------------|----------------------|---|---|---|---|
| | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia | | z tytułu zbycia | z tytułu likwidacja | inne zmniejszenia | | | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-22) |
| | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania | 6 217,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 217,42 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 6 217,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 217,42 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 426 110,00 | 426 110,00 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 472 881,52 | 0,00 | 43 003,70 | 0,00 | 43 003,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 515 885,22 | 1 224 952,18 | 1 181 948,48 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 23 287,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 287,82 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5) | 496 169,34 | 0,00 | 43 003,70 | 0,00 | 43 003,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 539 173,04 | 1 651 062,18 | 1 608 058,48 |

| | | | |
|--|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2. |
| Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | |  11F9EA89A584CDA1 |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | |
| 590340629 | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami* | 0,00 | |
| 1. | Grunty | 0,00 | |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | |
| 4. | Środki transportu | 0,00 | |
| 5. | Inne środki trwałe | 0,00 | |

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

| | | | | | | | |
|--|--|---|--|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych | | | | Załącznik nr 1.3. | |
| Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | | | | |  | |
| Numer identyfikacyjny REGON 590340629 | | | | | | | |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | | | 58150C8E4BADEF73 | | | |
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


| | | | | | | |
|---|---|---|---|--|------------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | Wartość gruntów użytkowanych wieczyście | Załącznik nr 1.4. | | | |
| | | |  | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON 590340629 | | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | 15519E0F4A2B57D4 | |
| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Razem (m²): | | | | | | |
| Razem (zł): | | | | | | |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

| | | | | | |
|--|--|---|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów | | Załącznik nr 1.5. | |
| Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | | |  | |
| Numer identyfikacyjny REGON 590340629 | | | | | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | 00D1715C112C2424 | |
| Lp. | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | "0" Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | "3" Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | "6" Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | "7" Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | "9" Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

| | | | | | | | |
|--|---|---|---------|---|---------|---|---------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | Załącznik nr 1.6. | |
| Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | | | | |  | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | | | 1C93E34A521FF761 | |
| 590340629 | | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość (3+5) | Wartość (4+6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I | Akcje | | | | | | |
| II | Udziały | | | | | | |
| III | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | |
| | Razem | | | | | | |


| | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | Odpisy aktualizujące wartość należności | | | Załącznik nr 1.7. | |
| | | | | |  | |
| | | Numer identyfikacyjny REGON 590340629 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | |
| Lp. | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

| | | | | | | |
|--|--|---|---|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Dane o stanie rezerw | | Załącznik nr 1.8. | | |
| | | | |  DCA9AA152A92B757 | | |
| Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | | | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | | | |
| 590340629 | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego | | | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | Załącznik nr 1.9. |
| | |  11E1771AB155EF71 |
| Numer identyfikacyjny REGON 590340629 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | |


Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Powyżej 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |


Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania finansowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 2. | zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|--------------------------------------|--|----------------------------------|---|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | | Załącznik nr 1.10. | |
| Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | | |  | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | | | | |
| 590340629 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | 315B5E10AACBE647 | |
| Lp. | Rodzaj zobowiązań | stan na początek roku obrotowego | zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | zobowiązania długoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


| Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* | | | | Załącznik nr 1.11. | | | |
|---|--|--|------------------------------|----------------------|------------------------|---|------------------------------|----------------------|------------------------|
| | | | | | |  8180211712F3E7E2 | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON 590340629 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | | | | | | |
| Lp. | Forma zabezpieczenia | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego | | | | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego | | | |
| | | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | hipoteka, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1a. | hipoteka kaucyjna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1b. | hipoteka przymusowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | zastaw, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2a. | zastaw rejestrowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2b. | zastaw skarbowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | weksle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | Załącznik nr 1.12. |
| | |  97D6BE1ADD99C2B7 |
| Numer identyfikacyjny REGON 590340629 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | |

| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 2 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 3 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 4 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

| | | | | |
|--|--|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie | Załącznik nr 1.13. | |
| Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | |  | |
| Numer identyfikacyjny REGON 590340629 | | | | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | DF32A12DA3698306 | |
| Rozliczenia międzyokresowe* (czynne) | | | | |
| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe czynne | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| 1 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 | |
| 6 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 | |
| 7 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 | |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | |

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

| | | | |
|---------------------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|
| Rozliczenia międzyokresowe* (biernie) | | | |
| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 2 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 3 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 4 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 5 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |


* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

| | | | | |
|--|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14. | |
| Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | |  0C1739B1A06876E3 | |
| Numer identyfikacyjny REGON 590340629 | | | | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | |
| Lp. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Gwarancje i poręczenia | | | | |
| | zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| 1. | gwarancje bankowe | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | gwarancje ubezpieczeniowe | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | poręczenia otrzymane od osób trzecich | 0,00 | 0,00 | |
| Inne gwarancje i poręczenia | | | | |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | |

| | | | |
|--|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15. |
| Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | |  C9A1531B2A2B3E07 |
| Numer identyfikacyjny REGON 590340629 | | | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | |
| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | |
| 1. | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami | 1 015 397,27 | |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 2 700,00 | |
| 3. | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 | |
| 4. | Świadczenia urlopowe | 0,00 | |
| 5. | Inne świadczenia pracownicze | 36 969,40 | |
| | Ogółem | 1 055 066,67 | |


| | | |
|---|------------------------------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 1.16. |
| Numer identyfikacyjny REGON 590340629 | |  5851ECB87B185634 |


inne informacje


| | |
|--|-------------|
| -umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | - 6.217,42 |
| -umorzenie środków trwałych | -539.173,04 |
| -umorzenie pozostałych środków trwałych | -172.599,56 |

Konto "999"


| | |
|--------------------------------------|-------------|
| -dod.wynagrodzenie roczne za 2019 r. | - 72.746,92 |
| -składki ZUS DWR za 2019 r. | - 14.030,70 |
| -zobowiązania wobec dostawców | - 1.100,12 |


| | | | | | | |
|--|---|--|--|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartość zapasów | | Załącznik nr 2.1. | | |
| | | | |  | | |
| F645A981F432BAF8 | | | | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | | | |
| 590340629 | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

| | | | | | |
|--|---|---|---------|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | | Załącznik nr 2.2. | |
| Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | | |  | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | | | | |
| 590340629 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | BB001E65515AAF45 | |
| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie | | | |
| | | Ogółem | W tym: | | |
| | | | Odsetki | Różnice kursowe | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| | Ogółem: | | | | |


| | | | |
|--|--------------------|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3. |
| Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | |  FBCD109C47B91195 |
| Numer identyfikacyjny REGON 590340629 | | | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | |
| Lp. | Przychody z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Razem: | | |

| | | | |
|-----|-----------------|-------------------|------------|
| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Razem: | | |

| | | | | |
|---|--|--|---|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4. | |
| Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | |  A7B23411B9409C18 | |
| Numer identyfikacyjny REGON 590340629 | | | | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | |
| 1 | | 2 | | 3 |
| Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | | stan na początek roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
| | | 0,00 | | 0,00 |

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 2.5. |
| Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | |  |
| 590340629 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | 2C12DB3B437C8713 |

inne informacje

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 3 |
| Miejski Żłobek Dzienny ul. Belzacka 97 E 97-300 Piotrków Trybunalski | |  1F0184FA5D4C6401 |
| Numer identyfikacyjny REGON | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | |
| 590340629 | | |

inne informacje

2019-12-31